

Årsregnskab 2021 - Anlæg over 2 mio. kr.

22/266 Åben Sag

Sagsgang

ØK

Sagsfremstilling

I denne sag behandles anlægsregnskaber for anlæg over 2 mio. kr. for 2021 i Norddjurs Kommune.

Økonomiudvalget drøftede og godkendte på mødet den 16. august 2021 budgetanalyse af anlægsstyringen i Norddjurs Kommune. Med udgangspunkt i analysen blev der blandt andet anbefalet i forbindelse med regnskabsaflæggelsen ved anlæg over 2 mio. kr. at fremlægge en særskilt redegørelse for effekterne af anlægget. Anbefalingen gik både på at redegøre for de økonomiske effekter af anlægget og bæredygtighed, men også på brugernes oplevelse af resultatet og processen.

På baggrund af denne anbefaling er der for regnskab 2021 udarbejdet særskilt regnskabsaflæggelse for anlæg over 2 mio. kr. Der er vedlagt en oversigt over de 11 anlæg som bilag, samt de enkelte anlægsregnskaber. De 11 anlæg fordeler sig mellem fire kategorier:

- Bygninger - køb, ombygninger og tilbygninger
- Færge og veje
- Klima- og miljømæssige forbedringer
- Vedligeholdelse

For hvert anlæg er der udarbejdet et særskilt afsnit om effekterne af anlægget. Her beskrives der eksempelvis, hvilken betydning anlægget har for økonomisk-, social-, klima- og miljømæssig bæredygtighed for Norddjurs Kommune. Derudover beskrives der også, hvilke effekter anlægget har eller forventes at have for borgerne. Eksempelvis beskrives der i anlægget ”Kystsikring Anholt”, hvordan kystbeskyttelsesprojektet øger badesikkerheden, gør stranden bredere og øger mulighederne for klitdannelse. I anlægget ”Køb af Nytorv 9” beskrives der, hvordan anlægget bidrager til kommunens strategi om at sikre en levende bymidte i Grenaa, hvor købet af Nytorv 9

bidrager til kommunens strategi ved at sikre et af Grenaas historiske vartegn og historiske bymidte. I anlægget "Kattegatcentret Masterplan fase 1" beskrives der, hvordan om- og tilbygningen har til formål at forbedre skoletjeneste, pingvinanlæg samt holding/karantæne. En effekt af anlægsprojektet forventes blandt andet at være en stigende besøgstal fra såvel turister og egne borgere.

Afrapporteringen på anlæg over 2 mio. kr. viser at de afsatte budgetter overholdes. Det var også konklusionen i budgetanalysen af anlæg, der blev lavet sidste år, at der er en høj grad af budgetoverholdelse på anlæg. Samlet set har der for anlæg over 2 mio. kr. været et samlet nettoforbrug på 70,1 mio. kr. og anlægsbevillinger for 74,3 mio. kr. netto.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

I budgetanalysen af anlægsstyring blev det anbefalet ved regnskabsaflæggelsen at udarbejde en særskilt redegørelse for anlæg over 2 mio. kr.

Økonomiske konsekvenser

Regnskaberne viser et samlet mindreforbrug på 0,179 mio. kr. som kan tilføres kommunekassen. Mindreforbruget fordeler sig på 6 anlæg med et samlet mindreforbrug på 0,737 mio. kr. og 5 anlæg med et samlet merforbrug på 0,558 mio. kr.

Økonomiudvalget behandler på samme møde en særskilt sag vedrørende overførsler på anlæg, som endnu ikke er afsluttet.

Indstilling

Økonomichefen indstiller, at anlægsregnskaberne over 2 mio. kr. godkendes.

Beslutning i Økonomiudvalget den 20-04-2022

Tiltrådt.

Bilag:

1 - 3274360	Åben	Bilag	(54828/22)	(H)
2 - 3271237	Åben	Bilag alle sager.pdf	(52279/22)	(H)